

中華汽車工業股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月二十四日上午九時

地點：桃園縣楊梅市幼獅工業區青年路三號本公司人才培訓中心

出席：本公司發行股份總數為 1,384,050,854 股，本公司發行流通在外股份總數為 1,384,050,854 股，出席股東代表股數共 1,101,810,629 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 227,603,434 股出席率為 79.61%，已逾法定股數；另出席董事及監察人分別為嚴凱泰董事長、淺岡克朗董事、劉興臺董事、宮關寬董事、戚維功監察人及陳泰明監察人等 6 席出席。

列席：郭政弘會計師

主席：嚴凱泰

紀錄：林玲君

壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項(相關內容詳議事手冊)

一、一〇二年度營業報告(略)。

二、監察人審查一〇二年度決算報告(略)。

三、本公司對外背書保證辦理情形報告

本公司對外背書保證總額度為新台幣6,920,254仟元，截至一〇三年四月三十日止，對外背書保證情形為0元。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇二年度決算表冊，提請 承認案。

說明：本公司一〇二年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所郭政弘、許秀明會計師查核竣事，連同營業報告書並經本公司監察人查核完竣，認為屬實，出具審查報告書在案，提請 承認。

決議：出席股東總表決權數 1,101,810,629 權，贊成 1,001,211,946 權(其中以電子方式行使表決權為 127,414,751 權)，佔出席總表決權數 90.87%；反對 33,239 權(其中以電子方式行使表決權為 33,239 權)，佔出席總表決權數 0.003%；棄權 100,155,444 權(其中以電子方式行使表決權為

100,155,444 權)，佔出席總表決權數 9.09%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇二年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：

一、依據本公司一〇二年度決算報表及章程第二十七條規定，擬具本公司一〇二年度盈餘分配表如下：

項 目	金 額	單位：新台幣元
上期末分配盈餘		\$ 12,701,627,039
加：採用 IFRS 調整數		2,524,422,013
減：首次採用 IFRS 提列特別盈餘公積		(1,057,024,543)
調整後期初未分配盈餘		\$ 14,169,024,509
加：首次採用 IFRS 提列特別盈餘公積迴轉		22,912
精算利益列入保留盈餘		144,257,845
減：因長期股權投資調整保留盈餘		(44,258,980)
調整後未分配盈餘		\$ 14,269,046,286
加：本期稅後純益		2,531,877,813
特別盈餘公積迴轉		316,006,272
本期可供分配盈餘		\$ 17,116,930,371
分配項目		
提列法定盈餘公積		253,187,781
股東現金股利(每股 1.1 元)		1,522,455,939
期末未分配盈餘		15,341,286,651
分配項目小計		\$ 17,116,930,371

附註：經董事會通過擬配發員工現金紅利 16,680,003 元及董事監察人酬勞 11,393,450 元，已依規定列入費用。

二、本公司一〇二年度盈餘分配案擬由一〇二年度未分配盈餘項下提撥，分配項目如下：

1. 依公司法第237條規定，提列10%法定盈餘公積253,188仟元。

2. 擬每股分派現金股利1.1元、分派總額1,522,456仟元，訂於今(一〇三)年7月23日為現金股利分派基準日。

三、本次盈餘分配案，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工，致影響股利分派基準日流通在外股份數量，擬請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，調整股東配息率。

四、提請 承認。

決議：出席股東總表決權數 1,101,810,629 權，贊成 1,004,722,440 權(其中以電子方式行使表決權為 130,925,245 權)，佔出席總表決權數 91.19%；反對 38,170 權(其中以電子方式行使表決權為 38,170 權)，佔出席總表決權數 0.003%；棄權 96,640,019 權(其中以電子方式行使表決權為 96,640,019 權)，佔出席總表決權數 8.77%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：擬修訂本公司章程部分條文，提請 議決案。

說明：

一、依經濟部經授商字第10201127610號核准本公司變更登記函之規定，「CB01071 冷凍空調設備製造業」係屬特許營業項目，本公司未經特許前不得從事該業務，爰修訂本公司章程第二條，刪除該項營業項目。

二、修訂前後條文對照表詳下表：

條次	修訂後條文	原條文	說明
第二條	本公司經營之業務如下： ... <u>六十二</u> 、CC01020 電線及電纜製造業 <u>六十三</u> 、CC01030 電器及視聽電子產品製造業 <u>六十四</u> 、CC01080 電子零組件製造業	本公司經營之業務如下： ... <u>六十二</u>、CB01071 冷凍空調設備製造業 <u>六十三</u> 、CC01020 電線及電纜製造業 <u>六十四</u> 、CC01030 電器及視聽電子產品製造業	依經濟部經授商字第10201127610號函辦理，刪除第六十二項「CB01071 冷凍空調設計製造業」營業項目，並調整以下項次。

條次	修訂後條文	原條文	說明
	六十五、IZ99990 其他工商服務業 六十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	六十五、CC01080 電子零組件製造業 六十六、IZ99990 其他工商服務業 六十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第三十一條	本章程訂立於中華民國五十八年五月十日，...，第三十八次修正於民國一〇二年六月十八日， <u>第三十九次修正於民國一〇三年六月二十四日</u> 。	本章程訂立於中華民國五十八年五月十日，...，第三十八次修正於民國一〇二年六月十八日。	記載修訂日期。

三、提請 議決。

決議：出席股東總表決權數 1,101,810,629 權，贊成 1,004,723,891 權(其中以電子方式行使表決權為 130,926,696 權)，佔出席總表決權數 91.19%；反對 39,429 權(其中以電子方式行使表決權為 39,429 權)，佔出席總表決權數 0.004%；棄權 96,637,309 權(其中以電子方式行使表決權為 96,637,309 權)，佔出席總表決權數 8.77%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，提請 議決案。

說明：

- 一、因應採用國際財務報導準則、設置獨立董事及依據金融監督管理委員會於2013年12月30日修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，爰修訂本公司「取得或處分資產處理程序」第二條、三條、五條、十二條、十三條、十五條、十六條、十七條、十八條、十九條、三十條及三十條之一。
- 二、修訂前後條文對照表詳下表：

條次	修訂後條文	原條文	說明
第二條	<p>本處理程序所稱資產之適用範圍如下：</p> <p>一、 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、<u>土地使用權</u>)及<u>設備</u>。</p> <p>三、 會員證。</p> <p>四、 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、 衍生性商品。</p> <p>六、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>七、 其他重要資產。</p> <p>第六款所稱「依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產」，係指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條<u>第八</u>項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p>	<p>本處理程序所稱資產之適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產及<u>其他固定資產</u>。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、衍生性商品。</p> <p>六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>七、其他重要資產。</p> <p>第六款所稱「依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產」，係指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條<u>第六</u>項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p>	<p>1.配合採用國際財務報導準則(IFRSs)明確指出不動產範圍及將其他固定資產」改為「設備」。</p> <p>2.依公司法第一百五十六條項次之修正，配合進行項次調整。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
第三條	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應依本處理程序辦理：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本公司所訂「從事衍生性商品交易處理程序」規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前款以外之資產交易或從事大陸地區投資其交易金額新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之<u>設備</u>且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應依本處理程序辦理：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本公司所訂「從事衍生性商品交易處理程序」規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前款以外之資產交易或從事大陸地區投資其交易金額新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之<u>機器設備</u>且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	<p>1.配合法令修訂，將「申購或贖回國內貨幣市場基金」予以納入免公告之適用範圍。</p> <p>2.配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，將「機器設備」改為「設備」。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
	易金額未達新臺幣五億元以上。 (以下略)	(以下略)	

條次	修訂後條文	原條文	說明
第五條	<p>(第一項略)</p> <p>前項子公司適用第三條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以公開發行公司之實收資本額或<u>最近期個體財務報告之總資產</u>為準。</p> <p>本公司股票若無面額或每股面額非屬新臺幣十元，前項有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，係以本公司最近期個體財務報告之權益百分之十計算。</p>	<p>(第一項略)</p> <p>前項子公司適用第三條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以公開發行公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>1. 配合法令修訂，明定本程序內有關總資產百分之十之規定，係以最近期之個體財務報告總資產金額計算。</p> <p>2. 配合主管機關取消股票固定面額制，若採用該制度，則有關實收資本額百分之二十改以最近期個體財務報告之權益百分之十計算。</p>
第十二條	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達新台幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：</p> <p>...</p> <p>前項專業估價者係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價營業者，且該專業估價者及其估價人員無犯罪判刑確定或受刑之判決情事。</p> <p>(以下略)</p>	<p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達新台幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：</p> <p>...</p> <p>前項專業估價者係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價營業者，且該專業估價者及其估價人員無犯罪判刑確定或受刑之判決情事。</p> <p>(以下略)</p>	<p>配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，修訂將「其他固定資產」及「機器設備」均改為「設備」。</p>
第十三條	<p>(第一項略)</p> <p>公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達新台幣三</p>	<p>(第一項略)</p> <p>公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達新台幣三</p>	<p>配合法令修訂，為衡平考量，明訂「與政府機構取得或處分會員證或無形資產</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
	<p>億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>(以下略)</p>	<p>億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>(以下略)</p>	<p>」為免事先洽請會計師出具價格合理性意見範圍。</p>
第十五條	<p>本公司取得或處分第三條所訂之資產，除向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上，但不包括本公司與子公司間取得或處分供營業使用之<u>設備</u>，及辦理合併、分割、收購或股份受讓需經董事會決議後執行外，其餘應經由業務相關部門參考第十二條、第十三條專家出具之報告及蒐集相關資料簽請董事長核准後始得執行，事後並提報董事會追認。若取得或處分資產交易金額未達第三條所訂標準時，則依本公司「<u>權責委讓辦法</u>」所訂授權額度及範圍辦理。</p>	<p>本公司取得或處分第三條所訂之資產，除向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上，但不包括本公司與子公司間取得或處分供營業使用之<u>機器設備</u>，及辦理合併、分割、收購或股份受讓需經董事會決議後執行外，其餘應經由業務相關部門參考第十二條、第十三條專家出具之報告及蒐集相關資料簽請董事長核准後始得執行，事後並提報董事會追認。若取得或處分資產交易金額未達第三條所訂標準時，則依本公司「<u>權責委讓辦法</u>」所訂授權額度及範圍辦理。</p>	<p>配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，將「<u>機器設備</u>」改為「<u>設備</u>」。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
第十六條	<p>本公司及子公司投資非供營業使用之不動產及有價證券，其額度限制分別如下：</p> <p>一、購買非供營業使用之不動產之總額，本公司以不超過實收資本額百分之五十為限，非公開發行子公司以不超過其<u>權益</u>為限，公開發行子公司以不超過其<u>權益</u>之百分之五十為限。</p> <p>二、購買有價證券之總額，本公司以不超過最近期<u>個體財務報告權益</u>之二倍為限，子公司以不超過其<u>權益</u>之三倍為限。</p> <p>三、對個別有價證券之投資，本公司以不超過最近期<u>個體財務報告權益</u>百分之五十為限，子公司以不超過其<u>權益</u>之二倍為限。</p> <p>本公司股票若無面額或每股面額非屬新臺幣十元，前項有關實收資本額百分之五十規定，係以本公司最近期<u>個體財務報告之權益</u>百分之二十五計算。</p>	<p>本公司及子公司投資非供營業使用之不動產及有價證券，其額度限制分別如下：</p> <p>一、購買非供營業使用之不動產之總額，本公司以不超過實收資本額百分之五十為限，非公開發行子公司以不超過其<u>股東權益</u>為限，公開發行子公司以不超過其<u>股東權益</u>之百分之五十為限。</p> <p>二、購買有價證券之總額，本公司以不超過最近期<u>經會計師簽證財務報表股東權益</u>之二倍為限，子公司以不超過其<u>股東權益</u>之三倍為限。</p> <p>三、對個別有價證券之投資，本公司以不超過<u>前開股東權益</u>百分之五十為限，子公司以不超過其<u>股東權益</u>之二倍為限。</p>	<p>1.配合國際財務報導準則(IFRSs)規定，修訂用詞及明確定義投資額度採用「股東權益」係指「最近期個體或個別財務報告之權益」。</p> <p>2.配合主管機關取消股票固定面額制，若採用該制度，則有關實收資本額百分之五十則改以最近期個體財務報告之權益百分之二十五計算。</p>
第十七條	<p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>以公開招標為原則，但必要時得以比價或議價方式為之。</p>	<p>本公司取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>以公開招標為原則，但必要時得以比價或議價方式為之。</p>	<p>配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，將「其他固定資產」改為「設備」。</p>
第十八條	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上者，除與子公司間取得或處分供營業使用之<u>設備</u>，及與關係人間買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申</p>	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達新臺幣三億元以上者，除與子公司間取得或處分供營業使用之<u>機器設備</u>外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，</p>	<p>1.配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，將「機器設備」改為「設備」，及修正適用之公報。</p> <p>2.配合法令修訂，基於與關係人買賣①公</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
	<p>購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>前項關係人係指依國際會計準則第二十四號公報所規定者；判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	<p>始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>前項關係人係指依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發佈之財務會計準則公報第六號所規定者；判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	<p>債、②附買回、賣回條件之債券、③申購或贖回國內貨幣市場基金等項目風險性低，免事先提交董事會通過及監察人承認。</p>
第十九條	<p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法，評估交易成本之合理性：</p> <p>...</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十八條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p>	<p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法，評估交易成本之合理性：</p> <p>...</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十八條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>配合法令修訂，增列公司以自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產者，不適用向關係人取得不動產評估交易成本合理性之規定。</p>
第三十條	<p>本處理程序應經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>前項將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董</p>	<p>本處理程序應經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p>	<p>配合法令規定，明訂董事會討論本程序時，應充分考量各獨立董事之意見。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
	<u>事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>		
第三十條之一	<u>本公司取得或處分資產依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</u> <u>前項將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>		配合法令規定，增訂本公司取得或處分資產依相關規定應經董事會通過者，如董事有異議時，應將資料送各監察人，並於董事會充分考量各獨立董事意見。

三、提請 議決。

決議：出席股東總表決權數 1,101,810,629 權，贊成 1,004,723,045 權(其中以電子方式行使表決權為 130,925,850 權)，佔出席總表決權數 91.19%；反對 40,275 權(其中以電子方式行使表決權為 40,275 權)，佔出席總表決權數 0.004%；棄權 96,637,309 權(其中以電子方式行使表決權為 96,637,309 權)，佔出席總表決權數 8.77%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

第三案

董事會提

案由：擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文，提請 議決案。

說明：

一、因應採用國際財務報導準則、設置獨立董事及依據金融監督管理委員會於2013年12月30日修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，爰修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」第十一條、十四條、十六條及十七條。

二、修訂前後條文對照表詳下表：

條次	修訂後條文	原條文	說明
----	-------	-----	----

條次	修訂後條文	原條文	說明
第十一條	本公司從事衍生性商品交易之會計處理，係依據 <u>國際會計準則第三十二號及第三十九號</u> 公報處理。	本公司從事衍生性商品交易之會計處理，係依據 <u>財務會計準則第十四號及第二十七號</u> 公報處理。 <u>未來，國內的財務會計準則公報如有新的規範，則改依新公報之規定處理。</u>	配合採用國際財務報導準則(IFRSs)，爰修訂適用之公報，並修改相關文字。
第十四條	本公司從事衍生性商品交易，依本程序第四條規定授權相關人員辦理者，事後應提報 <u>最近期</u> 董事會，董事會應依下列原則確實監督管理： 一、指定高階主管人員 應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易： 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告， <u>董事會應有獨立董事出席並表示意見。</u>	本公司從事衍生性商品交易，依本程序第四條規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會，董事會應依下列原則確實監督管理： 一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 二、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易： 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。	1.配合法令修訂，明定事後應提報「最近期」董事會。 2.衍生性商品交易有異常情形於董事會報告時，獨立董事應出席並表示意見。

條次	修訂後條文	原條文	說明
第十六條	<p>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p><u>前項將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p>	<p>配合法令規定，明訂董事會討論本程序時，應充分考量各獨立董事之意見。</p>
第十七條	<p><u>本公司從事衍生性商品交易依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</u></p> <p><u>前項將從事衍生性商品交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p>		<p>配合法令規定，增訂本公司從事衍生性商品交易依相關規定應經董事會通過者，如董事有異議時，應將資料送各監察人，並於董事會充分考量各獨立董事意見。</p>

三、提請 議決。

決議：出席股東總表決權數 1,101,810,629 權，贊成 1,004,708,694 權(其中以電子方式行使表決權為 130,911,499 權)，佔出席總表決權數 91.19%；反對 54,626 權(其中以電子方式行使表決權為 54,626 權)，佔出席總表決權數 0.005%；棄權 96,637,309 權(其中以電子方式行使表決權為 96,637,309 權)，佔出席總表決權數 8.77%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會

主席：嚴凱泰



紀錄：林玲君



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

資	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日		
	產	金額 %	金額 %	金額 %	金額 %		
流動資產							
現金及約當現金		\$10,947,278	18	\$7,171,323	12	\$9,068,970	15
透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,063,536	2	1,066,127	2	1,051,698	2
備供出售金融資產		1,243,367	2	2,481,505	4	3,077,377	5
應收票據淨額		213,675	-	328,329	1	319,852	1
應收帳款淨額		1,023,343	2	1,163,212	2	1,177,684	2
應收帳款－關係人淨額		1,846,555	3	1,455,531	2	2,020,161	3
其他應收款		398,825	1	332,279	1	269,744	-
其他應收款－關係人		-	-	-	-	493,596	1
存貨		5,752,022	10	7,428,481	13	6,285,392	11
其他流動資產		<u>1,390,562</u>	<u>2</u>	<u>931,349</u>	<u>2</u>	<u>700,472</u>	<u>1</u>
流動資產總計		<u>23,879,163</u>	<u>40</u>	<u>22,358,136</u>	<u>39</u>	<u>24,464,946</u>	<u>41</u>
非流動資產							
透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	-	6,414	-	18,230	-
備供出售金融資產		691,526	1	773,963	1	672,881	1
以成本衡量之金融資產		669,732	1	982,914	2	1,177,119	2
無活絡市場之債券投資		597,793	1	214,863	-	115,690	-
採用權益法之投資		25,739,766	43	24,792,200	44	24,838,031	42
不動產、廠房及設備		5,952,588	10	5,486,371	10	5,605,135	10
投資性不動產淨額		1,456,495	3	1,483,356	3	1,498,636	3
發展中無形資產淨額		160,800	-	65,994	-	128,238	-
商譽		27,672	-	27,672	-	27,672	-
遞延所得稅資產		636,617	1	661,165	1	576,102	1
其他非流動資產		<u>248,258</u>	<u>-</u>	<u>193,239</u>	<u>-</u>	<u>232,260</u>	<u>-</u>
非流動資產總計		<u>36,181,247</u>	<u>60</u>	<u>34,688,151</u>	<u>61</u>	<u>34,889,994</u>	<u>59</u>
資產總計							
		<u>\$60,060,410</u>	<u>100</u>	<u>\$57,046,287</u>	<u>100</u>	<u>\$59,354,940</u>	<u>100</u>

董事長：嚴凱泰



單位：新台幣仟元

負債及權益	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
	金額	%	金額	%	金額	%
流動負債						
短期借款	\$ 968,034	2	\$ 970,218	2	\$1,599,509	3
應付短期票券	339,488	1	429,242	1	549,649	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	-	118,753	-	140,664	-
避險之衍生金融負債	-	-	48,706	-	-	-
應付票據及帳款	2,959,688	5	2,616,236	5	3,161,656	5
應付關係企業款項	809,155	1	701,423	1	796,766	1
其他應付款	2,303,232	4	2,792,669	5	2,522,703	4
當期所得稅負債	269,733	-	257,121	-	257,233	1
一年內到期長期借款	6,026	-	11,218	-	943,781	2
其他流動負債	738,100	1	706,380	1	745,759	1
流動負債總計	8,393,456	14	8,651,966	15	10,717,720	18
非流動負債						
長期借款	-	-	6,026	-	17,244	-
遞延所得稅負債	165,083	-	110,383	-	129,229	-
應計退休金負債	2,051,255	4	2,162,367	4	1,872,734	3
其他非流動負債	11,715	-	10,469	-	10,537	-
非流動負債總計	2,228,053	4	2,289,245	4	2,029,744	3
負債總計	10,621,509	18	10,941,211	19	12,747,464	21
歸屬於本公司業主之權益						
普通股股本	13,840,508	23	13,840,508	24	13,840,508	23
資本公積	6,376,868	11	6,373,509	11	6,373,509	11
保留盈餘						
法定盈餘公積	7,342,756	12	7,127,112	13	6,822,595	12
特別盈餘公積	1,373,008	2	-	-	-	-
未分配盈餘	16,800,924	28	17,003,345	30	17,439,235	29
保留盈餘總計	25,516,688	42	24,130,457	43	24,261,830	41
其他權益						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	192,209	-	(368,073)	(1)	-	-
備供出售金融資產未實現損益	798,854	2	(327,970)	-	(317,660)	-
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損失	-	-	(48,706)	-	-	-
其他權益淨額	991,063	2	(744,749)	(1)	(317,660)	-
本公司業主之權益總計	46,725,127	78	43,599,725	77	44,158,187	75
非控制權益	2,713,774	4	2,505,351	4	2,449,289	4
權益總計	49,438,901	82	46,105,076	81	46,607,476	79
負債與權益總計	\$60,060,410	100	\$57,046,287	100	\$59,354,940	100

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

	102年度		101年度	
	金	%	金	%
營業收入				
銷貨收入淨額	\$ 34,200,990	96	\$ 40,532,869	97
其他營業收入	1,338,835	4	1,253,261	3
營業收入合計	<u>35,539,825</u>	<u>100</u>	<u>41,786,130</u>	<u>100</u>
營業成本				
銷貨成本	29,447,799	83	35,419,322	85
其他營業成本	937,470	2	821,296	2
營業成本合計	<u>30,385,269</u>	<u>85</u>	<u>36,240,618</u>	<u>87</u>
營業毛利	5,154,556	15	5,545,512	13
與關聯企業已實現銷貨利益	27,927	-	28,101	-
已實現營業毛利	<u>5,182,483</u>	<u>15</u>	<u>5,573,613</u>	<u>13</u>
營業費用				
推銷費用	596,377	2	678,072	1
管理費用	1,375,383	4	1,541,452	4
研究發展費用	1,830,214	5	2,058,339	5
營業費用合計	<u>3,801,974</u>	<u>11</u>	<u>4,277,863</u>	<u>10</u>
營業淨利	<u>1,380,509</u>	<u>4</u>	<u>1,295,750</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出				
利息收入	126,559	-	134,083	-
其他收入	180,568	1	153,487	-
處分投資利益	140,970	-	44,830	-
其他支出	(36,909)	-	(42,331)	-
外幣兌換利益	154,866	-	-	-
外幣兌換損失	-	-	(22,849)	-
減損損失	(139,490)	-	(131,841)	-
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失	(73,669)	-	(179,652)	-
利息費用	(28,024)	-	(38,265)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	\$ 1,360,568	4	\$ 1,313,913	3
營業外收入及支出合計	<u>1,685,439</u>	<u>5</u>	<u>1,231,375</u>	<u>3</u>
稅前淨利	3,065,948	9	2,527,125	6
所得稅費用	<u>314,926</u>	<u>1</u>	<u>205,041</u>	<u>-</u>
本年度淨利	<u>2,751,022</u>	<u>8</u>	<u>2,322,084</u>	<u>6</u>
其他綜合損益				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	88,358	-	(53,595)	-
備供出售金融資產未實現評價損益	1,023,953	3	(70,885)	-
現金流量避險	48,706	-	(48,706)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	632,893	2	(696,880)	(2)
確定福利之精算損益	147,996	-	(268,524)	(1)
與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益	(25,524)	-	45,649	-
其他綜合損益合計	<u>1,916,382</u>	<u>5</u>	<u>(1,092,941)</u>	<u>(3)</u>
本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,667,404</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,229,143</u>	<u>3</u>
淨利歸屬於：				
本公司業主	\$ 2,531,878	7	\$ 2,139,436	5
非控制權益	219,144	1	182,648	1
	<u>\$ 2,751,022</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,322,084</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：				
本公司業主	\$ 4,368,486	12	\$ 1,102,399	3
非控制權益	298,918	1	126,744	-
	<u>\$ 4,667,404</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,229,143</u>	<u>3</u>
每股盈餘				
基 本	<u>\$ 1.86</u>		<u>\$ 1.57</u>	

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

歸 屬 於 本 公 司

	股	本	資	本	公	保 留 盈			餘
						法	特	未	
	定	別	分	積	積	積	配	盈	餘
	盈	盈	配	積	積	積	盈	餘	餘
	餘	餘	公	積	積	積	餘	餘	餘
	額	額	積	積	積	積	餘	餘	餘
101 年 1 月 1 日餘額	\$13,840,508	\$6,373,509	\$6,822,595	\$	-	\$17,439,235			
100 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	304,517	-	-	(304,517)			
本公司股東現金股利－1.2 元	-	-	-	-	-	(1,660,861)			
子公司股東現金股利									
101 年度淨利	-	-	-	-	-	2,139,436			
101 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(609,948)			
101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	<u>1,529,488</u>			
101 年 12 月 31 日餘額	13,840,508	6,373,509	7,127,112	-	-	17,003,345			
依金管證發字第 1010012865 號令提 列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,057,024	(1,057,024)			
101 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	215,644	-	-	(215,644)			
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	316,006	(316,006)			
本公司股東現金股利－0.9 元	-	-	-	-	-	(1,245,646)			
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(22)	22			
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-			
取得子公司部分權益	-	-	-	-	-	(797)			
採用權益法認列關聯企業及合資權益 之資本公積變動數	-	3,359	-	-	-	-			
102 年度淨利	-	-	-	-	-	2,531,878			
102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	<u>100,796</u>			
102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	<u>2,632,674</u>			
102 年 12 月 31 日餘額	<u>\$13,840,508</u>	<u>\$6,376,868</u>	<u>\$ 7,342,756</u>	<u>\$1,373,008</u>	<u>\$16,800,924</u>				

董事長：嚴凱泰



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

業 主 之 權 益			其 他 權 益			權 益 總 計		
國外營運機構 財務報表之 兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益	現金流量 中屬有效 工具之 損失	國外營運機構 財務報表之 兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益	現金流量 中屬有效 工具之 損失	國外營運機構 財務報表之 兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益	現金流量 中屬有效 工具之 損失
\$ -	(\$ 317,660)	\$ -	\$ -	(\$ 317,660)	\$ -	\$ -	(\$ 317,660)	\$ -
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,660,861)	-	-	-	-	(1,660,861)
-	-	-	-	-	-	(70,682)	-	(70,682)
-	-	-	2,139,436	-	-	182,648	-	2,322,084
(368,073)	(10,310)	(48,706)	(1,037,037)	-	-	(55,904)	-	(1,092,941)
(368,073)	(10,310)	(48,706)	1,102,399	-	-	126,744	-	1,229,143
(368,073)	(327,970)	(48,706)	43,599,725	-	-	2,505,351	-	46,105,076
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,245,646)	-	-	-	-	(1,245,646)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(66,253)	-	(66,253)
-	-	-	(797)	-	-	(24,242)	-	(25,039)
-	-	-	3,359	-	-	-	-	3,359
-	-	-	2,531,878	-	-	219,144	-	2,751,022
<u>560,282</u>	<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>	<u>1,836,608</u>	-	-	<u>79,774</u>	-	<u>1,916,382</u>
<u>560,282</u>	<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>	<u>4,368,486</u>	-	-	<u>298,918</u>	-	<u>4,667,404</u>
<u>\$ 192,209</u>	<u>\$ 798,854</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$46,725,127</u>	-	-	<u>\$ 2,713,774</u>	-	<u>\$49,438,901</u>

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
101 年度

	102 年度	101 年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	\$ 3,065,948	\$ 2,527,125
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	628,439	741,837
攤銷費用	104,194	126,071
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失	73,669	(179,652)
利息費用	28,024	38,265
利息收入	(126,559)	(134,083)
處分不動產、廠房及設備損失	16,913	1,757
處分無活絡市場之債券投資利益	-	(10)
處分投資損失(利益)	39,225	(37,122)
處分採用權益法之投資利益	-	(5,550)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(1,360,568)	(1,313,913)
減損損失	139,490	131,841
與聯屬公司間已實現銷貨利益	(27,927)	(28,102)
未實現外幣兌換損失(利益)	(28,172)	107,446
與營業活動相關之資產負債變動		
持有供交易之金融資產	(130,470)	377,500
應收票據	114,654	(8,477)
應收帳款	140,628	14,485
應收帳款－關係人	(389,920)	564,491
其他應收款	(83,475)	(61,384)
存貨	1,675,654	(1,138,003)
其他流動資產	(459,140)	(240,986)
持有供交易之金融負債	(262,475)	-
應付票據及帳款	345,390	(545,281)
應付關係企業款項	104,601	(79,897)
其他應付款	(435,277)	249,774
其他流動負債	(11,329)	(7,477)
應計退休金負債	(111,112)	289,633
營運產生之現金流入	3,050,405	1,390,288
支付之所得稅	(223,066)	(309,062)
營業活動之淨現金流入	2,827,339	1,081,226
投資活動之現金流量		
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	\$ 209,528	(\$ 146,435)
備供出售金融資產減少	2,341,257	378,009
取得無活絡市場之債券投資	(363,794)	(124,951)
處分無活絡市場之債券投資價款	-	22,854
取得以成本衡量之金融資產	(11,128)	(8,570)
處分以成本衡量之金融資產價款	11,128	52,484
取得採用權益法之長期股權投資	-	(184,705)
處分採用權益法之長期股權投資價款	-	12,828
被投資公司減資退回股款	219,375	86,891
被投資公司清算分配	-	4,973
取得不動產、廠房及設備	(1,132,653)	(698,122)
處分不動產、廠房及設備價款	35,411	78,381
其他應收款－關係人減少	-	493,596
取得無形資產	(129,199)	-
其他非流動資產增加	(118,861)	(28,783)
收取之利息	131,991	132,926
收取之關係企業股利	1,024,225	809,825
投資活動之淨現金流入	2,217,280	881,201
籌資活動之現金流量		
取得子公司部分權益價款	(25,039)	-
發放現金股利	(1,245,646)	(1,660,861)
短期借款減少	(15,280)	(614,049)
應付短期票券減少	(89,754)	(120,407)
償還長期借款	(11,218)	(1,075,231)
其他非流動負債增加(減少)	1,246	(68)
支付之利息	(30,651)	(38,490)
非控制權益變動	8,560	(70,682)
籌資活動之淨現金流出	(1,407,782)	(3,579,788)

	102年度	101年度
匯率變動對現金及約當現金之影響	139,118	(280,286)
本年現金及約當現金增加(減少)數	3,775,955	(1,897,647)
年初現金及約當現金餘額	7,171,323	9,068,970
年底現金及約當現金餘額	\$ 10,947,278	\$ 7,171,323

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

資 產	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產						
現金及約當現金	\$9,159,170	17	\$ 5,836,961	11	\$7,601,417	15
透過損益按公允價值衡量之金融資產	436,606	1	412,156	1	475,927	1
備供出售金融資產	1,174,014	2	1,329,896	3	1,693,351	3
應收票據淨額	124,234	-	212,174	-	291,995	-
應收帳款淨額	301,368	1	439,992	1	375,031	1
應收帳款－關係人淨額	1,086,051	2	1,035,594	2	1,338,548	3
其他應收款	55,085	-	22,982	-	17,299	-
存貨	3,953,936	8	5,692,910	11	4,454,333	8
其他流動資產	<u>574,877</u>	<u>1</u>	<u>361,647</u>	<u>1</u>	<u>296,974</u>	<u>1</u>
流動資產總計	<u>16,865,341</u>	<u>32</u>	<u>15,344,312</u>	<u>30</u>	<u>16,544,875</u>	<u>32</u>
非流動資產						
備供出售金融資產	584,206	1	582,787	1	577,324	1
以成本衡量之金融資產	188,150	-	360,514	1	385,050	1
無活絡市場之債券投資	727,793	1	344,863	1	95,690	-
採用權益法之投資	30,555,153	57	30,205,774	59	30,626,529	59
不動產、廠房及設備	2,920,646	6	2,449,934	5	2,386,301	5
投資性不動產淨額	747,833	2	781,144	2	786,392	1
發展中無形資產淨額	160,800	-	65,993	-	128,238	-
遞延所得稅資產	570,391	1	593,736	1	510,551	1
其他非流動資產	<u>44,441</u>	<u>-</u>	<u>37,198</u>	<u>-</u>	<u>36,623</u>	<u>-</u>
非流動資產總計	<u>36,499,413</u>	<u>68</u>	<u>35,421,943</u>	<u>70</u>	<u>35,532,698</u>	<u>68</u>
資 產 總 計	<u>\$53,364,754</u>	<u>100</u>	<u>\$50,766,255</u>	<u>100</u>	<u>\$52,077,573</u>	<u>100</u>

董事長：嚴凱泰



單位：新台幣仟元

負債及權益	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
	金額	%	金額	%	金額	%
流動負債						
透過損益按公允價值衡量之金融負債	\$ -	-	\$ 118,753	-	\$ 140,664	-
避險之衍生金融負債	-	-	48,706	-	-	-
應付票據及帳款	2,037,346	4	1,761,169	4	2,078,816	4
應付關係企業款項	751,466	2	857,511	2	1,172,319	2
其他應付款	1,764,445	3	2,199,893	4	1,719,429	3
當期所得稅負債	196,145	-	178,186	-	195,059	1
一年內到期長期借款	6,026	-	11,218	-	843,781	2
其他流動負債	<u>136,299</u>	-	<u>137,321</u>	-	<u>137,402</u>	-
流動負債總計	<u>4,891,727</u>	<u>9</u>	<u>5,312,757</u>	<u>10</u>	<u>6,287,470</u>	<u>12</u>
非流動負債						
長期借款	-	-	6,026	-	17,244	-
遞延所得稅負債	35,141	-	9,782	-	37,327	-
應計退休金負債	1,706,305	3	1,831,851	4	1,571,351	3
其他非流動負債	<u>6,454</u>	-	<u>6,114</u>	-	<u>5,994</u>	-
非流動負債總計	<u>1,747,900</u>	<u>3</u>	<u>1,853,773</u>	<u>4</u>	<u>1,631,916</u>	<u>3</u>
負債總計	<u>6,639,627</u>	<u>12</u>	<u>7,166,530</u>	<u>14</u>	<u>7,919,386</u>	<u>15</u>
權益						
股本	<u>13,840,508</u>	<u>26</u>	<u>13,840,508</u>	<u>27</u>	<u>13,840,508</u>	<u>27</u>
資本公積	<u>6,376,868</u>	<u>12</u>	<u>6,373,509</u>	<u>13</u>	<u>6,373,509</u>	<u>12</u>
保留盈餘						
法定盈餘公積	7,342,756	14	7,127,112	14	6,822,595	13
特別盈餘公積	1,373,008	3	-	-	-	-
未分配盈餘	<u>16,800,924</u>	<u>31</u>	<u>17,003,345</u>	<u>33</u>	<u>17,439,235</u>	<u>34</u>
保留盈餘總計	<u>25,516,688</u>	<u>48</u>	<u>24,130,457</u>	<u>47</u>	<u>24,261,830</u>	<u>47</u>
其他權益						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	192,209	-	(368,073)	(1)	-	-
備供出售金融資產未實現損益	798,854	2	(327,970)	-	(317,660)	(1)
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損失	-	-	(48,706)	-	-	-
其他權益淨額	<u>991,063</u>	<u>2</u>	<u>(744,749)</u>	<u>(1)</u>	<u>(317,660)</u>	<u>(1)</u>
權益總計	<u>46,725,127</u>	<u>88</u>	<u>43,599,725</u>	<u>86</u>	<u>44,158,187</u>	<u>85</u>
負債與權益總計	<u>\$53,364,754</u>	<u>100</u>	<u>\$50,766,255</u>	<u>100</u>	<u>\$52,077,573</u>	<u>100</u>

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

	102年度		101年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
銷貨收入淨額	\$ 27,094,148	98	\$ 33,302,712	98
其他營業收入	467,940	2	533,881	2
營業收入合計	<u>27,562,088</u>	<u>100</u>	<u>33,836,593</u>	<u>100</u>
營業成本				
銷貨成本	23,714,761	86	29,678,269	88
其他營業成本	61,429	-	66,934	-
營業成本合計	<u>23,776,190</u>	<u>86</u>	<u>29,745,203</u>	<u>88</u>
營業毛利	3,785,898	14	4,091,390	12
與關聯企業已實現銷貨利益	21,275	-	20,388	-
已實現營業毛利	<u>3,807,173</u>	<u>14</u>	<u>4,111,778</u>	<u>12</u>
營業費用				
推銷費用	283,599	1	243,158	1
管理費用	518,662	2	543,233	1
研究發展費用	1,299,840	5	1,615,934	5
營業費用合計	<u>2,102,101</u>	<u>8</u>	<u>2,402,325</u>	<u>7</u>
營業淨利	<u>1,705,072</u>	<u>6</u>	<u>1,709,453</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出				
利息收入	105,182	1	124,708	1
其他收入	43,286	-	57,372	-
處分投資利益	15,350	-	37,199	-
外幣兌換利益	78,090	-	19,903	-
其他支出	(11,474)	-	(8,448)	-
減損損失	(37,534)	-	(10,597)	-
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	(\$ 74,184)	-	(\$ 322,940)	(1)
利息費用	(172)	-	(1,353)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	927,262	3	669,719	2
營業外收入及支出合計	<u>1,045,806</u>	<u>4</u>	<u>565,563</u>	<u>2</u>
繼續營業單位稅前淨利	2,750,878	10	2,275,016	7
所得稅費用	219,000	1	135,580	1
繼續營業單位本年度淨利	<u>2,531,878</u>	<u>9</u>	<u>2,139,436</u>	<u>6</u>
其他綜合損益				
備供出售金融資產未實現評價損益	4,160	-	1,022	-
現金流量避險	48,706	-	(48,706)	-
確定福利計畫精算利益	153,694	1	(250,105)	(1)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	1,656,176	6	(781,766)	(2)
與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益	(26,128)	-	42,518	-
其他綜合損益合計	<u>1,836,608</u>	<u>7</u>	<u>(1,037,037)</u>	<u>(3)</u>
本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,368,486</u>	<u>16</u>	<u>\$ 1,102,399</u>	<u>3</u>
每股盈餘				
基 本	<u>\$ 1.86</u>		<u>\$ 1.57</u>	

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

	股	本	資	本	公	保 留 盈			
						積	積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積
101 年 1 月 1 日 餘 額	\$	13,840,508		\$	6,373,509	\$	6,822,595	\$	-
100 年度 盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積		-			-		304,517		-
本公司股東現金股利-1.2 元		-			-		-		-
101 年度 淨 利		-			-		-		-
101 年度 稅後其他綜合損益		-			-		-		-
101 年度 綜合損益總額		-			-		-		-
101 年 12 月 31 日 餘 額		13,840,508			6,373,509		7,127,112		-
依金管證發字第 1010012865 號令提列 特別盈餘公積		-			-		-		1,057,024
101 年度 盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積		-			-		215,644		-
提列特別盈餘公積		-			-		-		316,006
本公司股東現金股利-0.9 元		-			-		-		-
特別盈餘公積迴轉		-			-		-		(22)
取得子公司部分權益		-			-		-		-
採用權益法認列關聯企業及合資權益 之資本公積變動數		-			3,359		-		-
102 年度 淨 利		-			-		-		-
102 年度 稅後其他綜合損益		-			-		-		-
102 年度 綜合損益總額		-			-		-		-
102 年 12 月 31 日 餘 額	\$	<u>13,840,508</u>		\$	<u>6,376,868</u>		<u>7,342,756</u>		<u>1,373,008</u>

董事長：嚴凱泰



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

餘 未分配盈餘	其 他 權 益			項 目		權 益 總 計
	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益		現 金 流 量 避 險 中 屬 有 效 避 險 部 分 之 避 險 工 具 損 失		
\$ 17,439,235	\$ -	(\$ 317,660)		\$ -		\$ 44,158,187
(304,517)	-	-		-		-
(1,660,861)	-	-		-		(1,660,861)
2,139,436	-	-		-		2,139,436
(609,948)	(368,073)	(10,310)		(48,706)		(1,037,037)
1,529,488	(368,073)	(10,310)		(48,706)		1,102,399
17,003,345	(368,073)	(327,970)		(48,706)		43,599,725
(1,057,024)	-	-		-		-
(215,644)	-	-		-		-
(316,006)	-	-		-		-
(1,245,646)	-	-		-		(1,245,646)
22	-	-		-		-
(797)	-	-		-		(797)
-	-	-		-		3,359
2,531,878	-	-		-		2,531,878
100,796	560,282	1,126,824		48,706		1,836,608
2,632,674	560,282	1,126,824		48,706		4,368,486
\$ 16,800,924	\$ 192,209	\$ 798,854		\$ -		\$ 46,725,127

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	\$ 2,750,878	\$ 2,275,016
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	371,892	459,078
攤銷費用	34,393	74,145
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失	74,184	(322,940)
利息費用	172	1,353
利息收入	(105,182)	(124,708)
處分不動產、廠房及設備利益	(2,526)	(16,999)
處分投資損失(利益)	-	(10)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(927,262)	(669,719)
金融資產減損損失	37,534	10,597
與聯屬公司間已實現銷貨利益	(21,275)	(20,388)
未實現外幣兌換損失(利益)	(28,172)	107,445
與營業活動相關之資產負債變動		
持有供交易之金融資產	(149,241)	261,311
應收票據	87,940	79,821
應收帳款	139,407	(64,948)
應收帳款—關係人	(49,568)	302,815
其他應收款	(18,555)	(9,429)
存貨	1,738,974	(1,238,577)
其他流動資產	(204,885)	(58,974)
持有供交易之金融負債	(262,476)	-
應付票據及帳款	278,115	(317,508)
應付關係企業款項	(109,176)	(299,362)
其他應付款	(445,588)	499,655
其他流動負債	17,602	(81)
應計退休金負債	28,148	10,395
營運產生之現金流入	3,235,333	937,988
支付之所得稅	(197,995)	(220,665)
營業活動之淨現金流入	3,037,338	717,323
投資活動之現金流量		
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	\$ 194,330	\$ 103,489
備供出售金融資產減少	158,623	359,014
取得無活絡市場之債券投資	(363,794)	(274,951)
處分無活絡市場之債券投資價款	-	22,854
取得採用權益法之長期股權投資	(392,225)	(410,583)
被投資公司減資退回股款	2,037,404	44,285
取得不動產、廠房及設備	(856,051)	(534,632)
處分不動產、廠房及設備價款	24,284	34,168
取得無形資產	(129,200)	-
收取之利息	102,892	122,749
其他非流動資產增加	(7,243)	(12,475)
收取之關係企業股利	772,547	709,334
投資活動之淨現金流入	1,541,567	163,252
籌資活動之現金流量		
發放現金股利	(1,245,646)	(1,660,861)
償還長期借款	(11,218)	(975,231)
其他非流動負債增加	340	120
支付之利息	(172)	(9,059)
籌資活動之淨現金流出	(1,256,696)	(2,645,031)

	<u>102年度</u>	<u>101年度</u>
本年現金及約當現金增加(減少)數	3,322,209	(1,764,456)
年初現金及約當現金餘額	<u>5,836,961</u>	<u>7,601,417</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 9,159,170</u>	<u>\$ 5,836,961</u>

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠

